

RELAZIONE DI FINE MANDATO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA GESTIONE DELL'A.S.P. AL 30/11/2022

La presente relazione è una sintesi della gestione dell'ASP da parte del CdA composto da:

- Arch. Giampaolo Ballelli – Presidente fino al 10/10/2021;
- Sig. Elvio Corrieri – Vice presidente fino al 10/10/2021
- Ing. Francesco Santini - Consigliere.

Dal 23/12/2021 a seguito del decesso del Presidente, il CdA si è ricostituito come di seguito indicato:

- Sig. Elvio Corrieri - Presidente
- Dott. Corrado Rosi – Vice Presidente;
- Ing. Francesco Santini – Consigliere.

1 – LINEE STRATEGICHE ED OPERATIVE

Questo Consiglio di Amministrazione ha operato nell'arco del suo mandato perseguendo un fine di efficacia ed efficienza sotto il profilo gestionale amministrativo, di qualità e trasparenza dei servizi erogati dall'ASP nonostante il forte impatto negativo conseguente alla pandemia da covid-19 che ha interessato metà del periodo di gestione dell'ente.

●Nel corso del mandato la Residenza protetta ha subito un importante calo del numero degli ospiti a seguito dei mancati ingressi e dei decessi che si sono verificati. Ciò ha portato ad una diminuzione sostanziale delle entrate che, dall'ultimo mese del 2020, si sono di fatto dimezzate in quanto i p.l. autorizzati (71) erano occupati solo per il 60%.

●In merito alla Casa di riposo di via Saffi, (gestita dall'Ente a decorrere dal 01/01/2016 dietro richiesta dell'amministrazione comunale), si evidenzia che l'ASP ha investito ingenti risorse proprie in manutenzioni straordinarie al complesso edilizio di San Biagio che ospita la Casa di Riposo, in quanto interventi necessari urgenti e non differibili al fine di garantire il buon funzionamento della struttura.

Gli interventi, in ragione dell'urgenza e dell'indifferibilità sono stati finanziati con risorse proprie e hanno interessato i lavori allo stabile dettagliatamente rendiconti al Comune di Fabriano. Il CDA nel corso del mandato ha presentato molteplici richieste al Comune di Fabriano, proprietario dell'immobile, per ottenere il ristoro dei lavori eseguiti. Tali richieste non hanno ancora avuto soddisfazione. Ad oggi sono in corso trattative con la nuova amministrazione comunale che si è fatta carico del problema.

Gli importi dei lavori si possono così riassumere:

Via Saffi	2016	30.710,59
Via Saffi	2017	15.981,56
Via Saffi	2018	63.565,62
Via Saffi	2019	27.887,84
Via Saffi	2020	6.124,66
Via Saffi	2021	2.946,30
S.Caterina	2015	114.424,59
S.Caterina	2016	120.570,76
S.Caterina	2017	40.022,05
S.Caterina	2018	17.374,62
S.Caterina	2019	20.167,23
S.Caterina	2020	29.076,39
S.Caterina	2021	2.224,50
totale		491.076,71

Gli ingenti investimenti hanno gravato in maniera significativa sulla situazione finanziaria dell'ASP.

L'unico investimento che non ha comportato un costo per l'ASP è riferito alla realizzazione di una nuova infermeria ed alla creazione di un appartamento, dove sono ospitate n. 2 delle 6 suore in forze all'ASP, in virtù di una Convenzione (stipulata nel 2013) con la congregazione delle Suore Francescane dell'India, poiché la spesa ha trovato totale copertura dal lascito di un benefattore.

- Riguardo il Centro diurno Alzheimer, l'interruzione dell'attività, iniziata nel marzo 2020, non ha significato una perdita dal punto di vista economico per l'esercizio 2020 e parte del 2021, ma per quanto riguarda la ripresa delle attività del centro che è stata possibile solo dal novembre 2021, il lungo periodo di inattività ha inciso in modo significativo sulla ripresa in quanto ha drasticamente ridotto il numero dei frequentanti che da 24 sono scesi a 3 per i primi 9 mesi di riapertura, per arrivare a quota 9 utenti solo a fine novembre 2022.

Questo Consiglio nonostante la consapevole che tale scelta avrebbe comportato una perdita economica per l'ASP a causa dell'esiguo numero dei frequentanti, ha deciso comunque di mantenere aperto il centro pur di non perdere i posti autorizzati e convenzionati, in quanto tale servizio rappresenta una ricchezza per il territorio fondamentale per i malati di Alzheimer e per le loro famiglie.

- In merito al CSER “Un mondo a colori”, l’ASP ha gestito il Centro su richiesta del Comune di Fabriano dal 01/01/2018, sino al 30/09/2022, decidendo di non prorogare ulteriormente la gestione dello stesso a causa della forte sproporzione tra costi e ricavi e alla mancata copertura finanziaria dei maggiori costi sostenuti che il Comune di Fabriano si era impegnato a garantire.

Si è cercato di tenere sotto controllo le spese di gestione delle quattro strutture (R.P., Casa di riposo, Centro diurno Alzheimer e CSER, quest’ultimo dal 01/01/2018 al 30/09/2021) razionalizzando alcuni servizi a livello di entrate si è operato un livellamento delle rette alberghiere per la R.P e per la Casa di riposo. Le rette alberghiere sono comunque rimaste sostenibili per il tipo di utenza interessata.

L’ultimo aumento applicato è stato attuato con decorrenza luglio 2022 ed agosto 2022, rispettivamente di Euro 50,00 per la Residenza protetta (retta attuale € 1.400,00) e di Euro 200,00 per la Casa di riposo (retta attuale € 1.380,00 camera doppia - € 1.620,00 camera singola).

Riguardo la casa di riposo, si è reso necessario aumentare la retta in modo più significativo in quanto, dietro richiesta del Comune di Fabriano, si è accettato di prorogare per un ulteriore trimestre (luglio – settembre) la gestione in passivo della struttura, nonostante la diminuzione degli ospiti a causa della dimissione di coloro le cui condizioni di autosufficienza sono venute a mancare. L’ applicazione della suddetta maggiorazione ha permesso la copertura parziale dei costi di gestione sino al 30/09/2022, unitamente ad un contributo straordinario deliberato dalla Giunta Comunale. La necessità di un’ulteriore proroga della convenzione in corso sino al termine del 2022, espressa dal Comune di Fabriano, senza alcuna possibilità di rivedere le condizioni, almeno per attualizzare i maggiori costi derivanti dal notevole incremento delle utenze e dalla diminuzione del numero degli ospiti, continua ad incidere negativamente sul bilancio di questa ASP e il nuovo CDA dovrà continuare le trattative per il giusto riconoscimento degli oneri sostenuti, già intavolate con il Comune, al fine di non depauperare un patrimonio di servizi e professionalità resi alla collettività.

Al fine di garantire una continuità amministrativa, legata alle sempre crescenti incombenze burocratiche (in particolare il rispetto della trasparenza dell’Ente, etc..) , è stata confermata quale Direttore dell’A.S.P., ai sensi del vigente Statuto a tempo determinato la Dott.ssa Carla Frulla fino al 31/12/2024.

2 - IMMOBILI

L’ASP è divenuta proprietaria di due immobili nel Comune di Fabriano avuti in donazione da due benefattori (uno come unica proprietaria, mentre dell’altro solo per il 50%), il CdA nell’ultimo anno del suo mandato si è adoperato per attivare le procedure di vendita, che al momento non hanno avuto ancora risultato.

3 – GESTIONE FINANZIARIA

Riguardo l’ultimo consuntivo si evidenzia che nell’anno 2021 l’ASP ha usufruito di fondi pubblici come di seguito specificato:

- da parte della ASUR Marche per € 86.235,60 - Fondo integrativo supplementare nell'ambito dell'emergenza Sars-Cov 2 nel secondo semestre 2021 in continuità alla DGR n.1051/2020-Integrazione contratti vigenti strutture residenziali per il riconoscimento di maggiori costi per la gestione in struttura di pazienti covid, per l'acquisto di DPI, per la sanificazione dei locali, per l'aumento del setting assistenziale e per lo smaltimento dei rifiuti speciali dalla gestione di casi positivi;
- Nel 2022 ha presentato domanda di contributo per l'accesso al fondo integrativo stanziato dalla Regione Marche con DD.GG.RR n. 1051/2020 e 1678/2020, a sostegno delle strutture residenziali socio sanitarie private e convenzionate con il SSR per i maggiori costi sostenuti, in continuità con i criteri di rendicontazione già definiti nelle succitate deliberazioni, contributo di cui si attende liquidazione.

A decorrere da dicembre 2021, il Comune di Fabriano a seguito del decesso del Presidente Arch. Giampaolo Ballelli, ha nominato un nuovo consigliere nella figura del Dott. Corrado Rosi ed in concomitanza è stato nominato presidente dell'ASP il Sig. Elvio Corrieri.

Il CdA nell'ultimo anno ha tentato di operare in un'ottica di risparmio al fine di mantenere un equilibrio di bilancio, che risulta raggiungibile nella gestione della Residenza Protetta, difficile invece per la gestione della Casa di Riposo di Via Saffi, per la quale questo Consiglio ha accettato una gestione in proroga fino al 31/12/2022, sensibile all'importanza che il servizio riveste per l'intero Territorio.

4 – SITUAZIONE CONTABILE DI CASSA AL 30.11.2022

DIFFERENZA FRA LE RISCOSSIONI E I PAGAMENTI

RISCOSSIONI E FONDO CASSA	2.306.782,96-
PAGAMENTI	2.234.307,60
FONDO DI CASSA	72.475,36

RIASSUNTO

RISCOSSIONI	2.306.782,96-
PAGAMENTI	2.234.307,60
<i>FONDO DI CASSA AL 30.11.2022</i>	72.475,36 +
RESIDUI ATTIVI	521.698,27
TOTALE	594.173,63 -
RESIDUI PASSIVI	461.097,88
RIMANENZA ATTIVA DELL'ESERCIZIO	133.075,75

Dal prospetto si evince un saldo di cassa di euro 72.475,36, importi da incassare per euro 521.698,27 pagamenti da effettuare per euro 461.097,88.

La problematica, come dettagliatamente esposto nelle tabelle sottostanti, sono i residui attivi (importi da incassare) relativi al periodo 2017-2021 per euro 423.336,19 di cui alla data attuale non è stato incassato alcun importo.

Si sottolinea inoltre che l'Asur, su un importo di fatture già emesse di € 129.408,75 (cap. 1300 anno 2021) ha richiesto una nota di credito riferita all'integrazione delle rette per il centro CSER di euro 114.286,54

I residui passivi fanno principalmente riferimento al debito nei confronti dell'Ass. Coop. ed ammontano ad euro 461.097,88 di cui 176.976,05 riferite alle annualità 2019-2021.

5 -- DETTAGLIO residui al 30.11.2022 relativi alle annualità precedenti

Al 30.11 2022 i residui attivi erano così suddivisi

Anno	Capitolo	Descrizione	Somme da incassare al 30/11/22
2018	110	Introito rette ASP da privati ex 7/13	€ 2.133,00
2018	230	Introito rette utenti CSER	€ 2.040,50
2018	240	Intr.crt.trasp.utenti CSER da	€ 15.342,52
2019	80	Integ.retta da COMUNI (FABRIANO/GENGA/UM)	€ 73.682,60
2019	170	Crt.da Enti/Privati progetti Via Saffi	€ 23.928,00
2019	240	Intr.crt.trasp.utenti CSER(Comune / COOP./ ENTI)	€ 43.880,09
2020	60	Integr. rette da Comune di FabrianoS.Caterina e Sa	€ 17.159,40
2020	110	Intr.rette ASP da privati ex 7/13 (OSPITI, FAMIGLI	€ 2.281,05
2020	120	Intr.rette SRD c/Ospiti ex 7/11(ex centro diurno)	€ 1.850,00
2020	150	Intr.rette diurno/asporto Via Saffi	€ 1.393,00
2020	220	Integ. rette da ASUR utenti CSERconvenzione	€ 32.000,00
2020	230	Introito rette utenti CSER	€ 1.066,76
2020	240	Introito crt Comune Fabriano CSER	€ 52.353,74
2021	1300	Crt. ASUR per utenti CSER	€ 129.408,75
2021	1900	Integ. da Comune di Fabriano per CSER	€ 24.001,74
2021	3400	Rette utenti CSER	€ 344,00
2021	5100	Rimborsi per utenze e assistenza varia	€ 471,04
			€ 423.336,19

Al 30.11 2022 i residui passivi erano così suddivisi

Anno	Capitolo	Descrizione	Somme da saldare al 30/11/22
2019	61	Serv.sup.Am/vo allastrut. e attivita controllointe	€ 3.136,50
2019	121	IVA a regime di "Split Payment"	€ 8.393,42
2020	121	IVA a regime di "Split Payment"	€ 2.437,72
2019	320	Spese integr. e sostit.pers/le RUOLO reparti con p	€ 4.321,00
2019	570	Spese personale ASS.COOP.- gestione ViaSaffi	€ 118.902,99
2019	700	Spese pesonale ASS. COOP C.S.E.R	€ 5.474,87
2019	701	Spese trasporto per C.S.E.R - ASS.COOP	€ 5.468,88
2019	710	Acquisto materiale di consumo e piccola attrezz. p	€ 11.000,00
2019	720	Spese varie di gestione C.S.E.R	€ 8.767,32
2021	3100	Spese per appalto ASS.COOP. S.Caterina	€ 9.073,35
			€ 176.976,05

Di seguito il dettaglio della situazione costi e ricavi di competenza al 31.10.2022.

Non è stato possibile dettagliarla al 30.11.2022 in quanto ad oggi non sono ancora pervenute le fatture della Ass. Coop. e delle utenze del mese di novembre.

5 – DETTAGLIO AL 31.10.2022 ENTRATE DI COMPETENZA

Dettaglio entrate

Capitolo	Descrizione	Somme totale	CATERINA	SAFFI	promiscue
1000	Crt. ASUR per R.P.A	€ 529.372,16	€ 529.372,16		
1100	Crt.ASUR per R.P.D.10	€ 106.329,36	€ 106.329,36		
1200	Crt.ASUR per SRD (ex. c.d)	€ 24.621,00	€ 24.621,00		
1300	Crt. ASUR per utenti CSER	€ -			
1400	Crt. ASUR diversi da convenzione	€ 39.254,44	€ 39.254,44		
1500	Crt.UM-Ambito 10 per CSER	€ -			
1600	Integ. rette da C.di Fabriano S.Caterinae Saffi	€ -			
1610	Contr. da Comune di Fabriano	€ 60.000,00		€ 60.000,00	
1700	Integ. retta da Comune di Genga	€ -			
1800	Integ. rette da comuni della prov. di Macerata	€ -			
1900	Integ. da Comune di Fabriano per CSER	€ -			
2000	Contributi da privati e beneficenze	€ 1.700,80			€ 1.700,80
3000	Rette S.Caterina	€ 742.623,71	€ 742.623,71		
3100	Rette SRD (ex centro diurno)	€ 15.202,00	€ 15.202,00		
3200	Rette asporto Via Saffi	€ 2.135,00		€ 2.135,00	
3300	Rette Via Saffi	€ 442.389,33		€ 442.389,33	
3400	Rette utenti CSER	€ -			
4000	Interessi su c/c bancario	€ -			
4100	Interessi su titoli	€ -			
5000	Entrate non classif. in altre voci	€ 0,01			€ 0,01
5100	Rimborsi per utenze e assistenza varia	€ 9.037,91			€ 9.037,91
5200	Rimborsi vari	€ 2.466,00			€ 2.466,00
6000	Crt. c/capitale da parte di E.Pubblici	€ -			€ -
6100	Contr./donaz/lasciti testamentali inc/capitale da	€ -			€ -
6300	Realizzi da vendita di immobili	€ -			€ -
6400	Realizzi da affitti	€ 3.300,00			€ 3.300,00
		€ 1.978.431,72	€ 1.457.402,67	€ 504.524,33	€ 16.504,72

6 – DETTAGLIO AL 31.10.2022 USCITE DI COMPETENZA

Capitolo	Descrizione	Somme totale	CATERINA	SAFFI	promiscue
1000	Compensi e gettoni amministratori	€ 9.000,00			€ 9.000,00
1100	IRAP c/Ente amministratori	€ 688,50			€ 688,50
1200	Serv. sup.Am/vo Direttore ASP	€ 17.500,00			€ 17.500,00
1300	IRAP c/Ente direttore	€ 1.338,75			€ 1.338,75
1400	Contributi c/Ente prev/li e ass/li per Direttore	€ 2.520,00			€ 2.520,00
1500	Retrib. personale amm.vo	€ 31.671,53			€ 31.671,53
1600	Spese per la formaz. personale di ruolo	€ -			
1700	Retribuzione personale dipendente	€ 78.939,73	€ 78.939,73		
1800	IRAP c/Ente prev/li e ass/li personale	€ 8.337,77			€ 8.337,77
1900	Contributi c/Ente prev/li e ass/li personale	€ 24.418,97	€ 20.344,01		€ 4.074,96
2000	Spese per acq. di generi alimentari	€ -			
2100	Spese acq. mat. di consumo per reparti	€ 28.600,57	€ 28.600,57		
2200	Spese acq. medicinali/ m.sanitario	€ 6.117,12	€ 6.117,12		
2300	Spese per misure prev. emerg. COVID-19	€ 10.240,30	€ 10.240,30		
2400	Spese acq. materiali per pulizia e lavanderia	€ 3.022,42	€ 3.022,42		
2500	Spese acq. carburante	€ 267,01	€ 267,01		
2600	Spese acq. pannoloni per ospite	€ -			
2700	Spese per acq. cancelleria	€ 722,79	€ 722,79		
2800	Spese per acquisto di biancheria	€ -			
2900	Spese varie e di gestione	€ 2.238,88			€ 2.238,88
3000	Fornitura acqua	€ 3.599,08	€ 2.850,49	€ 748,59	
3025	Fornitura energia elettrica	€ 36.029,07	€ 21.510,72	€ 14.518,35	
3050	Servizi telefonici	€ 4.702,81			€ 4.702,81
3075	Fornitura gas metano	€ 143.294,24	€ 101.138,05	€ 42.156,19	
3100	Spese per appalto ASS.COOP. S.Caterina	€ 644.567,17	€ 644.567,17		
3105	Spese per appalto ASS.COOP. S.R.D	€ -			
3110	Spese per appalto ASS.COOP. Via Saffi	€ 303.882,81		€ 303.882,81	
3115	Spese per appalto ASS.COOP. "CSER"	€ -			
3130	Serv. ausiliario notturno VIVICARE COOP	€ 25.312,99	€ 25.312,99		
3200	Servizio di consulenza (PRIVACY-RSP-SECUREZZA-ANT	€ 16.355,41	€ 6066,06	€ 3.395,25	€ 6.894,10
3210	Serv. Disinfestazione e derattizzazione	€ 1.464,00			€ 1.464,00
3220	Serv. Smaltimento rifiuti speciali	€ 2.154,76			€ 2.154,76
3230	Servizio lavanderia	€ 78.730,20	€ 48.471,97	€ 30.258,23	
3240	Canone di manutenzione periodica	€ 5.578,30			€ 5.578,30

Capitolo	Descrizione	Somme totale	CATERINA	SAFFI	promiscue
3250	Assicurazioni varie	€ 18.524,51			€ 18.524,51
3260	Servizio mensa	€ 311.464,91	€ 190.643,60	€ 120.821,31	
3270	Spese per analisi, test laboratorio	€ 79,30	€ 79,30		
3280	Serv. di noleggio macchine e attrezz.	€ 5.095,82	€ 3.509,82	€ 1.586,00	
3290	Canone per assistenze	€ 1.311,50	€ 823,50		€ 488,00
3300	Compenso e gettoni ai revisori	€ -			
3400	Spese per consulenza contabile e fiscale	€ 28.365,00			€ 28.365,00
3500	Spese per personale religioso	€ 15.224,08	€ 7.875,00	€ 7.349,08	
3600	Spese per elab. paghe e CU dipendenti	€ 2.478,10	€ 2.478,10		
3700	Serv. rimborso retta per decesso	€ 11.690,13	€ 8.768,79	€ 2.921,34	
4000	Licenza d'uso software	€ 11.922,57			€ 11.922,57
5000	Manutenzione ordinaria	€ 18.031,28	€ 11.859,99	€ 6.171,29	
6000	Interessi passivi e commissioni bancarie	€ 2,00	€ 2,00		
6100	Altre imposte, tasse e sanzioni	€ 5.041,63	€ 5.041,63		
7000	Tassa sui rifiuti (TARI) Via Saffi	€ 5.446,00		€ 5.446,00	
8000	Fondo di riserva	€ -			
9000	Spese non classif. In altre voci	€ 115,90	€ 115,90		
10000	Acq. Impianti	€ 526,17	€ 526,17		
10100	Acq. Attrezzature varie	€ 1.004,90	€ 1.004,90		
10200	Acq. Mobili e arredo	€ -			
10300	Acq. Macchinari	€ -			
10400	Acq. Attrezzature sanitarie	€ 677,25	€ 677,25		
11000	Manutenzione straordinaria	€ -			
		€ 1.928.296,23	€ 1.231.577,35	€ 539.254,44	€ 157.464,44

7 – risultato al 31.10.2022 per competenza

Riepilogo risultato per competenza				
Descrizione	Somme totale	CATERINA	SAFFI	promiscue
Entrate	€ 1.978.431,72	€ 1.457.402,67	€ 504.524,33	€ 16.504,72
Uscite	€ 1.928.296,23	€ 1.231.577,35	€ 539.254,44	€ 157.464,44
Risultato economico al 31/10/2022	€ 50.135,49	€ 225.825,42	-€ 34.730,11	-€ 140.959,72

NOTE:

Il Comune di Fabriano, per la struttura di via Saffi, ha provveduto a versare un contributo **straordinario** per l'emergenza Covid-19 di € 60.000,00 ma nonostante ciò, come si evidenzia nel prospetto sopra riportato, la Casa di Riposo di via Saffi al 31.10.2022 riporta una perdita di € 34.730,11 a cui va aggiunta la quota parte dei costi promiscui..